



# ALDESARROLLO

Tecnología - Ciencia - Innovación

## Estados Financieros Mensuales Comparativos Corte enero de 2026-2025

Bogotá D.C. febrero de 2026

<u>ACTIVOS</u>	NOTA	31 de enero de 2026	31 de enero de 2025
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	1	<b>3.499.746.992</b>	<b>24.035.438.300</b>
Caja		7.212.645	43.627.782
Depósitos en instituciones financieras		2.810.924.351	23.629.158.938
Efectivo de uso restringido		677.413.729	284.353.003
Equivalentes al efectivo		4.196.267	78.298.577
<b>INVERSIONES</b>		-	<b>25.000.000</b>
Inversiones en asociadas		-	25.000.000
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	2	<b>82.265.840.839</b>	<b>52.549.141.981</b>
Prestación de servicios		43.287.724.866	41.976.218.499
Otras cuentas por cobrar		38.978.115.973	10.572.923.482
<b>OTROS ACTIVOS</b>	3	<b>32.428.063.068</b>	<b>30.762.183.250</b>
Avances y anticipos entregados		32.041.252.900	30.123.560.613
Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones		382.810.168	634.622.638
Depósitos entregados en garantía		4.000.000	4.000.000
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>118.193.650.900</b>	<b>107.371.763.531</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	4	<b>144.447.585</b>	<b>176.923.676</b>
Muebles, enseres y equipo de oficina		188.060.963	214.687.335
Equipos de computación y comunicación		37.600.000	173.108.024
Equipos de transporte, tracción y elevación		343.900.000	745.690.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo		(425.113.378)	(956.561.683)
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	3 Y 4	<b>11.015.271.727</b>	<b>11.016.365.675</b>
Activos intangibles		11.034.438.869	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles		(19.167.142)	(18.073.194)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11.159.719.312</b>	<b>11.193.289.351</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>129.353.370.211</b>	<b>118.565.052.882</b>
Deudoras de control		273.021.265.200	194.031.894.301
Cuentas de orden acreedoras por contra		(273.035.525.631)	(194.046.154.733)

## PASIVO Y PATRIMONIO

### PASIVO

#### PASIVO CORRIENTE

##### CUENTAS POR PAGAR

Recursos a favor de terceros	5	25.428.329.423	41.663.657.540
Descuentos de nómina		223.988	5.442.521
Retención en la fuente e impuesto de timbre		20.161.323	16.319.387
Impuesto al valor agregado		5.451.912.938	7.396.607.302
Impuestos contribuciones y tasas		1.871.845.950	(39.746.363)
Otras cuentas por pagar		761.865.045	769.903.900
		17.322.320.179	33.515.130.793

##### BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Beneficios a los empleados de corto plazo		382.686.164	345.737.331
---	--	-------------	-------------

##### OTROS PASIVOS

Avances y anticipos recibidos	6	77.196.541.319	65.403.137.984
Recursos recibidos en administración		15.508.262.823	14.470.763.547
Depósitos recibidos en garantía		61.688.278.497	50.676.846.392
		-	255.528.046
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>103.007.556.906</b>	<b>107.412.532.856</b>

#### PASIVO NO CORRIENTE

##### PRESTAMOS POR PAGAR

Financiamiento interno de largo plazo		14.530.692	278.202.868
---------------------------------------	--	------------	-------------

##### TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

14.530.692 278.202.868

##### TOTAL PASIVO

103.022.087.598 107.690.735.723

### PATRIMONIO

#### PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Capital Fiscal		26.331.282.613	10.874.317.159
Donaciones		15.000.000	15.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		946.879.000	946.879.000
Resultado del ejercicio		9.903.660.886	4.038.783.721
ORI - Otros resultados integrales		5.397.349.999	(4.194.738.289)
		10.068.392.727	10.068.392.727

##### TOTAL PATRIMONIO

26.331.282.613 10.874.317.159

##### TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

129.353.370.211 118.565.052.882

Acreeedoras de control		273.035.525.631	194.046.154.733
Cuentas de orden deudoras de control por contra		(273.021.265.200)	(194.031.894.301)

OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA

Representante Legal

MELISSA RICO RAMOS

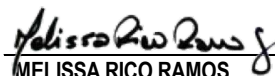
Contador Público

TP. 122124 - T

	NOTA	31 de enero de 2026	31 de enero de 2025
<b>INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>			
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	7		
Administración de proyectos		8.416.186.565	3.128.048.735
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		(37.363.231)	(1.443.710.378)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		<b>8.378.823.334</b>	<b>1.684.338.357</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	8	<b>2.972.566.766</b>	<b>5.627.949.682</b>
Sueldos y salarios		215.607.184	198.014.292
Contribuciones imputadas		6.504.859	5.020.535
Contribuciones efectivas		49.379.150	45.698.600
Aportes sobre la nómina		9.980.700	9.185.800
Prestaciones sociales		68.787.329	57.756.766
Gastos de personal diversos		20.759.488	19.893.654
Generales		2.494.515.141	5.227.271.367
Impuestos, contribuciones y tasas		107.032.915	65.108.667
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>2.383.185</b>	<b>4.451.978</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo		2.383.185	4.352.528
Amortización de activos intangibles		-	99.450
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.974.949.952</b>	<b>5.632.401.659</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>5.403.873.383</b>	<b>(3.948.063.302)</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>			
<b>OTROS INGRESOS</b>			
Financieros		196.965	7.906.793
Ingresos diversos		3.503	32.645.039
Ganancias por metodo participacion inv.		-	-
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES CON CONTRAPRESTACION</b>		<b>200.469</b>	<b>40.551.831</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>OTROS GASTOS</b>			
Costo efectivo de préstamos por pagar		179.009	14.041.400
Otros intereses de mora		42.572	35.370
Otros gastos financieros		-	-
Gastos diversos		6.502.271	273.150.049
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>6.723.852</b>	<b>287.226.819</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>5.397.349.999</b>	<b>(4.194.738.289)</b>



**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**  
 Representante Legal



**MELISSA RICO RAMOS**  
 Contador Público  
 TP. 122124 - T

**ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL**

**ANÁLISIS ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA**

**ENERO 31 DE 2026**

**Resolución No. 182 de 2017**

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE:**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Las conciliaciones bancarias al corte del 31 de enero de 2026 se realizaron oportunamente. El saldo del efectivo a 31 de enero de 2026 se compone de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>3.499.746.992</b>
<b>Caja</b>	<b>7.212.645</b>
Caja menor	7.212.645
<b>Depósito En Instituciones Financieras</b>	<b>2.810.924.351</b>
Cuenta corriente	1.944.705.390
Cuentas de ahorro	866.218.961
Fondos a la vista	0
<b>Efectivo de Uso Restringido</b>	<b>677.413.729</b>
Depósitos En Instituciones Financieras	677.413.729
<b>Equivalente Al Efectivo</b>	<b>4.196.267</b>
Fondos de inversión	4.196.267

**2. CUENTAS POR COBRAR**

Representan los derechos adquiridos por la entidad de los cuales se espera la entrada de un flujo financiero determinable a través de efectivo, las cuentas por cobrar presentan los saldos que se encuentran detallados a continuación:

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>82.265.840.839</b>
<b>Prestación De Servicios</b>	<b>43.287.724.866</b>
Administración de proyectos	41.650.364.195
Otros Servicios	1.637.360.671
<b>Otras Cuentas Por Cobrar</b>	<b>38.978.115.973</b>
Reintegros por renteciones del SGR	171.074.592
Otras Cuentas Por Cobrar Convenios	38.807.041.381

### 3. OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>43.443.334.795</b>
<b>A. Avances y anticipos entregados</b>	<b>32.041.252.900</b>
Anticipos sobre convenios y acuerdos	31.582.848.490
Otros avances y anticipos	458.404.410
<b>Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones</b>	<b>382.810.168</b>
Retención Industria y Comercio	6.123.168
Saldos a favor en liquidaciones privadas	368.735.000
Anticipo de impuesto de industria y comercio	7.952.000
<b>B. Depósitos entregados en garantía</b>	<b>4.000.000</b>
Depósitos entregados en garantía	4.000.000
<b>Activos intangibles</b>	<b>11.015.271.727</b>
Activos intangibles	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

- A. Corresponde a valores entregados a contratistas como parte de la ejecución de convenios y contratos de acuerdo con las condiciones pactadas en el clausulado de los mismos.
- B. Depósito entregado como garantía de pago de las cuotas de afiliación.

### ACTIVO NO CORRIENTE:

#### 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del mes de enero de 2026, la entidad cuenta con los siguientes saldos de propiedad, planta y equipo, ninguno de ellos cuenta con evidencia de deterioro:

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>144.447.585</b>
Muebles, enseres y equipo de oficina	188.060.963
Equipos de computación y comunicación	37.600.000
Equipos de transporte, tracción y elevación	343.900.000
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-425.113.378

Correspondientes a los activos fijos adquiridos por la entidad con su respectiva depreciación. Al corte de enero de 2026 la entidad cuenta con los siguientes activos intangibles:

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>11.015.271.727</b>
Licencias	11.034.438.869
Amortización acumulada de activos intangibles	-19.167.142

Las licencias adquiridas son: GLOBAL BUSSINES SOLUTIONS-GBS y HELISA (Módulo administrativo, Ventas, Nómina, Presupuesto)

Las licencias desarrolladas internamente son EDUCOACH, EDUTOOLS, EDUMAGAZINE, EDUSITE, EDUCENTER.

## PASIVO

### 5. CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>25.428.329.423</b>
<b>Recursos a favor de terceros</b>	<b>223.988</b>
Rendimientos financieros	223.988
<b>Descuentos de nómina</b>	<b>20.161.323</b>
Aportes a fondos pensionales	8.658.108
Aportes a seguridad social en salud	7.949.775
Libranzas	3.553.440
<b>Retención en la fuente e impuesto de timbre</b>	<b>5.451.912.938</b>
Honorarios	198.665.948
Servicios	1.070.410.918
Arrendamientos	2.736.766
Compras	1.050.039.018
Rentas de trabajo	47.182.008
Contratos de construcción	40.311.687
Impuesto a las ventas retenido	2.431.951.994
Retención de impuesto de industria y comercio	595.756.651
Impuesto de timbre	14.857.948
<b>Impuestos contribuciones y tasas</b>	<b>761.865.045</b>
Impuesto de industria y comercio	456.363.000
Estampillas	304.229.392
Sobretasa bomberil	1.272.653
<b>Impuesto al valor agregado</b>	<b>1.871.845.950</b>
Venta de servicios	1.130.140.554
Compra de bienes (Db)	-732.484
Compra de servicios (Db)	777.439.211
Devoluciones en venta de servicios (Db)	-6.277.575
Impuesto a las ventas retenido (Db)	-28.723.756
<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>17.322.320.179</b>
Seguros	1.077.796.730
Otros intereses de mora	5.551.486
Aportes al ICBF y SENA	9.980.700
Servicios publicos	1.277.029
Honorarios	259.872.274
Servicios	10.451.587.162
Otras cuentas por pagar	5.516.254.798

Lo anterior corresponde a las cuentas por pagar adquiridas por la compañía con corte a 31 de enero de 2026, con relación a todas las causaciones de facturas y cuentas de cobro asociados a la ejecución de los contratos y convenios de la entidad.

- La retención en la fuente pendiente por pagar a la Dian, Retención del impuesto de Industria y Comercio e Impuesto de Timbre.
- Los arrendamientos corresponden a los alquileres de equipos de cómputo y equipos audiovisuales.
- Las cuentas de cobro correspondientes a los servicios prestados por los proveedores.

## 6. OTROS PASIVOS

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>77.196.541.319</b>
<b>Avances y anticipos recibidos</b>	<b>15.508.262.823</b>
Anticipos sobre ventas de bienes y servicios	1.628.243.686
Anticipos sobre convenios y acuerdos	13.880.019.137
<b>Recursos recibidos en Administración</b>	<b>61.688.278.497</b>
Convenios	61.619.979.129
Recursos recibidos para terceros	68.299.368

- A. Lo anterior corresponde a dineros recibidos por anticipado en el desarrollo de convenios y contratos, de acuerdo con los compromisos adquiridos por las partes en el clausulado de los mismos.
- B. Corresponde a los recursos recibidos para su administración en la ejecución de convenios y los recursos recibidos para terceros.



## ESTADO DE RESULTADOS

ENERO 31 DE 2026

### INGRESOS

#### 7. VENTA DE SERVICIOS

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>8.378.823.334</b>
<b>Administración de proyectos</b>	<b>8.416.186.565</b>
Otros servicios gravados	5.948.108.180
Servicios no gravados	2.468.078.385
<b>Devolución de otros servicios</b>	<b>-37.363.231</b>
Devoluciones servicios no gravados	-4.323.362
Devoluciones servicios gravados	-33.039.869

Refleja los servicios facturados en el eje principal de sus operaciones. Contando con unos ingresos para el corte a 31 de enero de 2026 de \$8.378.823.334 provenientes de los diferentes contratos suscritos por la entidad. Para el presente mes, no existieron ajustes en diferencia en cambio.

#### 8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CONCEPTO	SALDO ENERO 2026
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>2.972.566.766</b>
Sueldos y salarios	215.607.184
Contribuciones imputadas	6.504.859
Contribuciones efectivas	49.379.150
Aportes sobre la nómina	9.980.700
Prestaciones sociales	68.787.329
Gastos de personal diversos	20.759.488
Gastos generales	2.494.515.141
Impuestos contribuciones y tasas	107.032.915

Los gastos generales corresponden a todos aquellos recursos utilizados en el normal funcionamiento de la entidad y el cumplimiento de los diferentes contratos adquiridos.

**OMAR ENRIQUE FLOREZ ESCORCIA**

Representante Legal

**MELISSA RICO RAMOS**

Contador Publico

TP. 122124 – T